Tämä asiakirja on ainoastaan dokumentoinnin apuväline eikä sillä ole oikeudellista vaikutusta. Unionin toimielimet eivät vastaa sen sisällöstä. Säädösten todistusvoimaiset versiot on johdanto-osineen julkaistu Euroopan unionin virallisessa lehdessä ja ne ovat saatavana EUR-Lexissä. Näihin virallisiin teksteihin pääsee suoraan tästä asiakirjasta siihen upotettujen linkkien kautta.

►**B** **EUROOPAN KESKUSPANKIN PÄÄTÖS (EU) 2017/1198,**

annettu 27 päivänä kesäkuuta 2017,

siitä, miten toimivaltaiset viranomaiset raportoivat luottolaitosten varainhankintasuunnitelmat Euroopan keskuspankille (EKP/2017/21)

(EUVL L 172, 5.7.2017, s. 32)

sellaisena kuin se on muutettuna seuraavilla:

		virallinen lehti		
		N:o	sivu	päivämäärä
►**M1**	Euroopan keskuspankin päätös (EU) 2021/432, annettu 1 päivänä maaliskuuta 2021	L 86	14	12.3.2021

▼B

EUROOPAN KESKUSPANKIN PÄÄTÖS (EU) 2017/1198,

annettu 27 päivänä kesäkuuta 2017,

siitä, miten toimivaltaiset viranomaiset raportoivat luottolaitosten varainhankintasuunnitelmat Euroopan keskuspankille (EKP/2017/21)

1 artikla

Soveltamisala

Tässä päätöksessä kansalliset toimivaltaiset viranomaiset velvoitetaan toimittamaan tiettyjen merkittävien ja vähemmän merkittävien luottolaitosten varainhankintasuunnitelmat EKP:lle ja vahvistetaan menettelyt, joita noudattaen tällaiset varainhankintasuunnitelmat on toimitettava EKP:lle.

2 artikla

Määritelmät

Tätä päätöstä sovellettaessa sovelletaan asetukseen (EU) N:o 468/2014 (EKP/2014/17) sisältyviä määritelmiä yhdessä seuraavien määritelmien kanssa:

1) ’merkittävällä luottolaitoksella’ tarkoitetaan luottolaitosta, jolla on asetuksen (EU) N:o 468/2014 (EKP/2014/17) mukaisesti merkittävän valvottavan yhteisön asema, ja

2) ’vähemmän merkittävällä luottolaitoksella’ tarkoitetaan luottolaitosta, jolla ei ole asetuksen (EU) N:o 468/2014 (EKP/2014/17) mukaisesti merkittävän valvottavan yhteisön asemaa.

▼M1

3 artikla

Varainhankintasuunnitelmien raportointia koskevat vaatimukset

1. Kansallisten toimivaltaisten viranomaisten on toimitettava EKP:lle suosituksen EJRK/2012/2 mukaisesti luottolaitosten varainhankintasuunnitelmien yhdenmukaisista määritelmistä ja raportointimalleista 9 päivänä joulukuuta 2019 annettujen EPV:n ohjeiden (EPV/GL/2019/05) ([1]) (jäljempänä vuonna 2019 annetut EPV:n ohjeet) mukaiset varainhankintasuunnitelmat seuraavien asianomaiseen osallistuvaan jäsenvaltioon sijoittautuneiden luottolaitosten osalta:

a) merkittävät luottolaitokset korkeimmalla konsolidointitasolla osallistuvissa jäsenvaltioissa konsolidoinnin perusteella;

b) valvottavaan ryhmään kuulumattomat merkittävät luottolaitokset yksittäisen laitoksen tasolla;

c) vähemmän merkittävät luottolaitokset, joiden osalta asianomaisten kansallisten toimivaltaisen viranomaisten on kerättävä varainhankintasuunnitelmat vuonna 2019 annettujen EPV:n ohjeiden mukaisesti.

([1]) Luettavissa EPV:n verkkosivuilla.

▼M1

2. Jos kansallinen toimivaltainen viranomainen kerää sellaisten merkittävien luottolaitosten varainhankintasuunnitelmat, joita ei ole mainittu 1 kohdan a ja b alakohdassa, niiden on toimitettava nämä varainhankintasuunnitelmat EKP:lle, jos ne ovat EPV:n ohjeiden mukaisia.

3. Varainhankintasuunnitelmat on toimitettava EKP:lle vuonna 2019 annetuissa EPV:n ohjeissa tarkoitettujen yhdenmukaistettujen ohjeiden ja lomakkeiden mukaisesti. Varainhankintasuunnitelmien raportoinnin viitepäivämäärän on oltava edellisvuoden joulukuun 31. päivä.

Jos luottolaitokset saavat kansallisen lainsäädännön nojalla ilmoittaa taloudelliset tietonsa kalenterivuoden päättymisestä poikkeavan tilikauden lopun tietojen perusteella, raportoinnin viitepäivämääräksi katsotaan viimeisin saatavilla oleva tilikauden päättymispäivä.

4 artikla

Toimituspäivät

1. Asianomaisten kansallisten toimivaltaisten viranomaisten on toimitettava EKP:lle seuraavien luottolaitosten varainhankintasuunnitelmat viimeistään maaliskuun 15. päivää seuraavana kymmenentenä työpäivänä klo 12.00 Keski-Euroopan aikaa (CET):

a) edellä 3 artiklan 1 kohdan a ja b alakohdassa tarkoitettujen luottolaitosten varainhankintasuunnitelmat;

b) edellä 3 artiklan 1 kohdan c alakohdassa ja 3 artiklan 2 kohdassa tarkoitettujen luottolaitosten varainhankintasuunnitelmat, jos ne sisältyvät EPV:n päätöksen EBA/DC/2020/334 ([1]) 2 artiklan 6 kohdan mukaisesti julkaistuun jäsenvaltion suurimpien laitosten luetteloon.

2. Asianomaisten kansallisten toimivaltaisten viranomaisten on toimitettava EKP:lle kaikkien muiden kuin 1 kohdassa tarkoitettujen luottolaitosten varainhankintasuunnitelmat viimeistään maaliskuun 15. päivää seuraavana 25. työpäivänä klo 12.00 Keski-Euroopan aikaa (CET).

▼B

5 artikla

Tiedon laatua koskevat tarkistukset

▼M1

1. Kansallisten toimivaltaisten viranomaisten on seurattava ja arvioitava EKP:lle toimitettujen tietojen laatua ja luotettavuutta. Kansallisten toimivaltaisten viranomaisten on sovellettava EPV:n laatimia, ylläpitämiä ja julkaisemia validointisääntöjä. Kansallisten toimivaltaisten viranomaisten on sovellettava myös tiedon laatua koskevia tarkistuksia, jotka EKP on määritellyt yhteistyössä kansallisten toimivaltaisten viranomaisten kanssa.

([1]) Luettavissa EPV:n verkkosivuilla.

▼B

2. Tietojen on oltava validointisääntöjen ja laatutarkistusten mukaisia, ja lisäksi ne on toimitettava seuraavien tietojen tarkkuutta koskevien vähimmäisvaatimusten mukaisesti:

a) kansallisten toimivaltaisten viranomaisten on tarvittaessa annettava tietoja toimittamiensa tietojen taustalla olevista muutoksista, ja

b) tietojen on oltava täydellisiä: puuttuvista tiedoista on ilmoitettava ja annettava selitys EKP:lle ja ne on soveltuvin osin täydennettävä mahdollisimman pian.

6 artikla

Laatua koskevat tiedot

1. Jos kansallinen toimivaltainen viranomainen ei voi taata tietojen laatua taksonomiassa olevan tietyn taulukon osalta, sen on viivytyksettä annettava EKP:lle asianomaiset selitykset.

2. Kansallisten toimivaltaisten viranomaisten on lisäksi toimitettava EKP:lle selvityksiä merkittävien korjausten syistä.

7 artikla

Lähetysten muotoa koskevat täsmennykset

▼M1

1. Kansallisten toimivaltaisten viranomaisten on toimitettava tässä päätöksessä täsmennetyt tiedot asianomaista eXtensible Business Reporting Language -taksonomiaa käyttäen, jotta vuonna 2019 annettuja EPV:n ohjeita koskevien tietojen vaihdossa käytettäisiin yhdenmukaisia teknisiä muotoja.

▼B

2. Valvottavat yhteisöt tunnistetaan lähetyksissä oikeushenkilötunnuksen (Legal Entity Identifier) avulla.

8 artikla

Raportoinnin ensimmäiset viitepäivämäärät

Ensimmäinen viitepäivämäärä 3 artiklan mukaisessa raportoinnissa on 31 päivä joulukuuta 2017.

▼M1

8a artikla

Ensimmäinen raportoinnin viitepäivämäärä vuonna 2021

Vuonna 2021 ensimmäinen 3 artiklan mukainen raportoinnin viitepäivä on 31 päivä joulukuuta 2020. Sovelletaan 3 artiklan 3 kohdan toista alakohtaa.

▼B

9 artikla

Voimaantulo

Tämä päätös tulee voimaan päivänä, jona se annetaan tiedoksi niille, joille se on osoitettu.

10 artikla

Osoitus

Tämä päätös on osoitettu osallistuvien jäsenvaltioiden toimivaltaisille kansallisille viranomaisille.